

## 2024年3月期 第2四半期決算短信〔日本基準〕(連結)

2023年11月10日

上場会社名 シダックス株式会社 上場取引所 東

コード番号 4837 URL <https://www.shidax.co.jp/>

代表者 (役職名) 代表取締役会長兼社長 (氏名) 志太 勤一

問合せ先責任者 (役職名) 経営管理本部長 (氏名) 松岡 秀人 TEL 03-5784-8891

四半期報告書提出予定日 2023年11月14日 配当支払開始予定日 —

四半期決算補足説明資料作成の有無：有

四半期決算説明会開催の有無：有 (機関投資家・アナリスト向け)

(百万円未満切捨て)

### 1. 2024年3月期第2四半期の連結業績 (2023年4月1日～2023年9月30日)

#### (1) 連結経営成績 (累計)

(%表示は、対前年同四半期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する四半期純利益	
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%
2024年3月期第2四半期	63,832	7.3	2,268	△4.8	2,341	9.5	1,336	△29.9
2023年3月期第2四半期	59,497	1.4	2,383	60.7	2,138	39.9	1,905	46.7

(注) 包括利益 2024年3月期第2四半期 1,458百万円 (△28.9%) 2023年3月期第2四半期 2,051百万円 (55.6%)

	1株当たり 四半期純利益	潜在株式調整後 1株当たり 四半期純利益	
		円 銭	円 銭
2024年3月期第2四半期	24.41	—	
2023年3月期第2四半期	41.75	34.84	

#### (2) 連結財政状態

	総資産	純資産	自己資本比率	1株当たり純資産
	百万円	百万円	%	円 銭
2024年3月期第2四半期	35,322	13,172	37.3	240.40
2023年3月期	33,195	12,225	36.8	223.33

(参考) 自己資本 2024年3月期第2四半期 13,172百万円 2023年3月期 12,225百万円

### 2. 配当の状況

	年間配当金				
	第1四半期末	第2四半期末	第3四半期末	期末	合計
2023年3月期	円 銭 —	円 銭 0.00	円 銭 —	円 銭 10.00	円 銭 10.00
2024年3月期	—	0.00	—	—	—
2024年3月期(予想)	—	—	—	0.00	0.00

(注) 直近に公表されている配当予想からの修正の有無：有

本日公表の「志太ホールディングス株式会社によるMBOの実施及び応募の推奨に関するお知らせ」及び「2024年3月期期末配当予想の修正(無配)に関するお知らせ」のとおり、公開買付けが成立することを条件に、2024年3月期の期末配当を行わないことを決議いたしました。

### 3. 2024年3月期の連結業績予想 (2023年4月1日～2024年3月31日)

(%表示は、対前期増減率)

	売上高		営業利益		経常利益		親会社株主に帰属する当期純利益		1株当たり 当期純利益
	百万円	%	百万円	%	百万円	%	百万円	%	円 銭
通期	124,000	2.3	4,400	2.3	4,400	5.1	2,700	△29.3	49.32

(注) 直近に公表されている業績予想からの修正の有無：無

※ 注記事項

(1) 当四半期連結累計期間における重要な子会社の異動（連結範囲の変更を伴う特定子会社の異動）：無

(2) 四半期連結財務諸表の作成に特有の会計処理の適用：無

(3) 会計方針の変更・会計上の見積りの変更・修正再表示

- ① 会計基準等の改正に伴う会計方針の変更 : 無
- ② ①以外の会計方針の変更 : 無
- ③ 会計上の見積りの変更 : 無
- ④ 修正再表示 : 無

(4) 発行済株式数（普通株式）

① 期末発行済株式数（自己株式を含む）	2024年3月期 2Q	55,722,121株	2023年3月期	55,722,121株
② 期末自己株式数	2024年3月期 2Q	929,460株	2023年3月期	980,482株
③ 期中平均株式数（四半期累計）	2024年3月期 2Q	54,758,755株	2023年3月期 2Q	45,644,594株

※ 四半期決算短信は公認会計士又は監査法人の四半期レビューの対象外です

※ 業績予想の適切な利用に関する説明、その他特記事項

（将来に関する記述等についての御注意）

本資料に記載されている業績見通し等の将来に関する記述は、当社が現在入手している情報及び合理的であると判断する一定の前提に基づいており、実際の業績等は様々な要因により大きく異なる可能性があります。

（四半期決算補足説明資料及び四半期決算説明会内容の入手方法）

当社は、第2四半期決算及び期末決算において、機関投資家・アナリスト向け決算説明会を開催しております。この説明会で配布しました資料を当社ホームページ（<https://www.shidax.co.jp/ir/>）に掲載しております。

## ○添付資料の目次

1. 当四半期決算に関する定性的情報	.....	P. 2
(1) 経営成績に関する説明	.....	P. 2
(2) 財政状態に関する説明	.....	P. 5
(3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明	.....	P. 5
2. 四半期連結財務諸表及び主な注記	.....	P. 6
(1) 四半期連結貸借対照表	.....	P. 6
(2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書	.....	P. 8
四半期連結損益計算書		
第2四半期連結累計期間	.....	P. 8
四半期連結包括利益計算書		
第2四半期連結累計期間	.....	P. 9
(3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書	.....	P. 10
(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項	.....	P. 12
(継続企業の前提に関する注記)	.....	P. 12
(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)	.....	P. 12
(セグメント情報等)	.....	P. 13
(重要な後発事象)	.....	P. 15

## 1. 当四半期決算に関する定性的情報

### (1) 経営成績に関する説明

当社グループを取り巻く事業環境は、少子高齢化社会が及ぼす人手不足等の社会課題の蓄積やコロナ禍を起因としたライフスタイルの変遷など、目まぐるしく変化していく社会情勢への適応力が一層求められる大きな変革期を迎えています。

このような環境の中、当社グループでは、2023年3月期より、新たな経営理念体系「ミッション（Mission）、ビジョン（Vision）、バリュー（Value）」を策定いたしました。そして、”未来の子供たちのために、より良い社会づくりの視点で、人々と共に「安心」「安全」「笑顔」の日々をつくる。”をミッションとして掲げ、2025年3月期を目標に更なる成長を見据えて策定した中期経営計画「Re-Growth 2025」の着実な遂行に、注力してまいりました。

当第2四半期連結累計期間の業績につきましては、受注契約の増加に加え、経済活動の正常化が一段と進む中、主要3事業における各種需要が回復するなど、売上高は引き続き堅調に推移し増収となりました。一方、利益面においては、主に原材料価格の高騰によるコスト上昇への対策に課題を残すなど、収益率の低下に伴い営業減益となりました。

当第2四半期連結累計期間における主な経営成績は次のとおりであります。

(単位：百万円)

	前第2四半期 連結累計期間	当第2四半期 連結累計期間	前年同期比増減	前年同期比
売上高	59,497	63,832	4,334	107.3%
営業利益	2,383	2,268	△114	95.2%
経常利益	2,138	2,341	202	109.5%
親会社株主に帰属する 四半期純利益	1,905	1,336	△568	70.1%

セグメントの業績は、次のとおりであります。

(単位：百万円)

	売上高			営業利益		
	当第2四半期 連結累計期間	前年同期比 増減	前年同期比	当第2四半期 連結累計期間	前年同期比 増減	前年同期比
フードサービス事業	27,300	1,342	105.2%	928	△193	82.7%
車両運行サービス事業	12,185	566	104.9%	1,193	54	104.8%
社会サービス事業	22,875	2,252	110.9%	1,293	△60	95.5%
その他	1,752	184	111.7%	222	88	166.0%
消去・全社費用	△281	△10	—	△1,369	△3	—
合計	63,832	4,334	107.3%	2,268	△114	95.2%

### (フードサービス事業)

大手同業他社との競争激化や慢性的な人員不足に加え、足元においては原材料価格の高騰が継続するなど、事業環境は依然として厳しい状況が続いております。

社員食堂を中心とするコントラクトフードサービス部門では、オフィス、工場セグメント店舗を中心に喫食数が回復に向かう一方で、リモートワーク等の新しい働き方を取り入れる契約先も多く、職場における食事提供についても新しいサービスに対する期待が高まってきております。このような中、様々な食事提供サービスや在宅勤務等の増加によって減少した食数に対応したローコストオペレーションモデルの提案活動に加え、増加傾向にあるイベントや宴会等の新規案件獲得に努めてまいりました。

病院・高齢者施設・保育給食を中心とするメディカルフードサービス部門では、新型コロナウィルス感染症の5類移行後、高齢者施設は回復傾向となりましたが、病院施設においては回復が鈍化するなど不透明な状況が続いており、材料費の抑制等コストコントロールの強化を図っております。また、保育給食においては、オイシックス・ラ・大地株式会社との協業モデルの構築に向け、ミールキットを活用したテストマーケティングを実施しております。

以上の結果、売上高は、既存店の回復が続き増収となりましたが、営業利益においては、難航している価格転嫁の進捗および労務コストの上昇による原価率の悪化が影響し、減益となりました。

### (車両運行サービス事業)

民間法人においては、ノンコア業務をアウトソーシングする流れが継続しており、特に車両運行管理業務については、役員送迎車や社員送迎バス等がその対象となっております。また、地方自治体においては財政再建と地域活性化のため、新たな交通体系の整備や学校統廃合におけるスクールバス需要等のニーズが高まっております。その一方で、運転士不足が深刻化しつつあり、全国で路線バスの減便が拡大するなど運転士の確保と育成が大きな課題となっております。

このような環境のもと、役員車両部門及び一般車両部門においては、安定収益が見込める公共法人への営業活動として、需要が高まっているデマンドシステム及びスクールバスの提案に積極的に取り組んだほか、成果が表れているWebプロモーションによる販促やクロスセル営業を推進し、新規契約の獲得に向けた営業体制の強化を図ってまいりました。

旅客運送部門においては、地方自治体に対してデマンドバスを含めた地方交通体系の提案や、高速乗合バスの新規路線として、3路線目となる新規ルートとして千葉・津田沼と関西方面（大阪・滋賀）を結ぶ高速乗合バスを2023年8月より運行開始するなど、売上構造の安定化を図ってまいりました。

以上の結果、臨時便減少や燃料単価上昇の影響があったものの、期首からの増車に加え、運行時間の延長や休日運行の稼働等が順調に推移し、引き続き増収増益となりました。

### (社会サービス事業)

政府が掲げる「地方創生」政策は、地方創生の推進に向けた施策に政府一丸となって取り組んでおり、地方自治体においては財政健全化と地域活性化のため、自治体が提供するサービスを民間に委託するニーズは高まっております。さらに、住民サービスの効率的な運用を目指した施設の統合が進められるとともに、少子高齢化による行政サービスのコストアップと人手不足が、行政サービスのアウトソーシング市場を確実に伸長させる要因となっております。

このような環境のもと、成長ドライバーとして特に力を入れている学童保育・児童館・子育て支援受託業務においては、多様化する子育てニーズに応えるべく、2023年8月より、トヨタ・コニック・プロ株式会社と連携し、トヨタ自動車が全国の小学校で実施してきた出張授業プログラム「未来モビリティプログラミング教室」を開催するなど、コンテンツ開発に注力してまいりました。また、全国の自治体からの受託数は前年同期比で258箇所増加し、大きく成長し続けております。

施設管理・図書館運営および学校給食受託業務においても、新たにPFIを活用した学校給食センターの運営を開始するなど、引き続き多くの自治体からの案件を受託するとともに、行政支援経験を活かしたサービスによる施設の安全性や利便性、図書館アプリの導入等による運営効率の向上を図ってまいりました。

以上の結果、運営施設数の増加が大きく寄与し、売上高は二桁成長を遂げ、好調に推移いたしました。なお、営業利益においては、減益となりましたが、上・下期の不均衡が一定程度解消する見込みであり、セグメント計画に変更はありません。

#### (ESGとSDGsへの取り組み)

当社グループは、環境 (Environment) 、社会 (Social) 、統治 (Governance) のESGに関する様々なステークホルダーの要請に対応し、かつDX (Digital Transformation) を活かした経営改革・事業改革を実践するためには、地球環境対応、労働と人権に配慮した働き方改革・お客様満足度向上・地域社会への貢献といった社会課題やガバナンスへの対応などを進めてきております。

2021年10月には取締役会に直属するSDGs委員会を設立し、経営理念、経営目標、経営戦略の達成のために事業活動を通してSDGsの達成に寄与することを目指しております。2022年5月のSDGs委員会において、SDGs経営方針を“『未来の子供たちのために、より良い社会づくりの視点で、人々と共に「安心」「安全」「笑顔」の日々をつくる。』”というミッションのもと、社員エンゲージメントへの投資により生産性を高めてその成果を還元し、顧客・パートナー企業との協創でイノベーションを進め、社会価値と経済価値が好循環するCSV (Creating Shared Value : 共通価値の創造) を目指します。”といたしました。また、2023年9月に開示した統合報告書においても、SDGs経営の推進を説明しております。

当社グループの事業は、社員が生み出す、安心、安全、そして笑顔などの「価値」をお客様や取引先様へ提供することで幸せを育む事業であり、ジェンダー平等や多様性に配慮した社員一人ひとりの可能性を育み、「人を育み、幸せを最大化する社会課題解決企業」として持続可能な社会づくりに貢献してまいります。

当社グループは、事業活動を通じて競争優位性を確立し、事業基盤を強化するとともに、人や社会、環境、そして株主に広く還元をしてまいります。

#### (ESG/SDGsに関する主な活動事例)

当社グループで公共施設（観光施設や図書館）、学童保育、自治体施設・業務の受託運営等を行う社会サービス事業では、東京都国立市にPFI（※1）方式を活用して新設される学校給食センター「くにたち食育推進・給食ステーション」の受託運営を開始いたしました。2023年8月30日より1日約5,000食の学校給食の提供をしております。大量調理から食器洗浄に至るまで最新鋭の設備を導入し、HACCP（※2）に基づく「安心・安全」な衛生管理と作業工程を実施するほか、「食物アレルギー等対応室」（1日60食調理可）も設置。また地域の子どもたちや保護者と共に食の学びを提案できる食育リーダーを配置するほか、調理場の様子がガラス越しに眺められる見学通路や展示スペースの設置等、食育機能を推進いたします。学校給食部門では、全国約230の自治体（2023年8月現在）で、給食センター方式、公立小中学校の自校式含め、計約600カ所の学校給食運営の受託実績があります。当センターにおいても、シダックスグループが60年以上にわたりフードサービス事業で蓄積してきた衛生管理ノウハウを活用し、「安心・安全」で、子どもたちが笑顔になる学校給食サービスに努めてまいります。

また、フードサービス、車両運行サービス、社会サービス等、事業を通じて社会課題解決を目指す総合サービス企業である当社は、学校法人 香川栄養学園 女子栄養大学（学長：香川 明夫、以下、女子栄養大学）と、2023年9月26日に産学連携包括協力協定を締結いたしました。社員食堂をはじめ、保育園や高齢者施設での食事提供、放課後児童クラブの受託運営等「食と健康」に関わるサービスを多岐にわたって展開する当社と女子栄養大学の連携により、「食育」「持続可能で健康な食環境整備」等の情報提供や啓発活動を展開していくことを目指します。その第1弾として、当社グループで食事提供業務を受託運営する全国の店舗・施設において、食環境イニシアチブ（厚生労働省）の一環で適塩施策実施店舗認証を2023年度からスタートさせます。その認証にあたり、女子栄養大学の監修を受けることをはじめとして、適塩施策の取り組みへの監修・助言を受けていきます。

事業を通じて社会課題解決の実現をミッションとする当社グループでは、今後もSDGs経営を推進し、産学が一体となった取り組みを積極的に展開してまいります。

※1 PFI : 「Private Finance Initiative」の略。地方公共団体が発注者となり、民間の資金と経営能力や技術力を活用し、公共施設等の設計、建設、改修、更新や維持管理・運営を行う公共事業の手法。

※2 HACCP : 「Hazard Analysis and Critical Control Point（危害分析重要管理点）」の略。1960年代に、NASAが宇宙食の安全性を確保するために発案された衛生管理手法。2021年6月より食品を扱う全事業者に対して義務付けられる。

#### (健康経営への取り組み)

当社は、社内の健康経営を推進するべく、従業員の健康維持・増進を支える部署横断型の「健康経営推進プロジェクト」を設置しております。2023年3月には、「健康経営優良法人（大規模法人部門）」に3年連続で選定されました。

当社グループは、財産は「人」であると考え、性別、国籍、障がいの有無にかかわらず、異なる個性や能力を持った「人」が活躍できるダイバーシティ経営を推進しており、今後も「人」を重要視した経営を続けていくとともに、すべての従業員が働き甲斐があり、かつ安心して働ける環境整備に継続して努めてまいります。

## (2) 財政状態に関する説明

### (資産)

当第2四半期連結会計期間末における総資産は、前連結会計年度末に比べ2,127百万円増加し35,322百万円（前連結会計年度末比6.4%増）となりました。流動資産においては、2,616百万円増加し26,899百万円となりました。これは主に、受取手形及び売掛金が1,461百万円、現金及び預金が1,494百万円増加したことによります。固定資産においては、489百万円減少し8,422百万円となりました。これは主に、繰延税金資産が732百万円減少したことによります。

### (負債)

当第2四半期連結会計期間末における負債は、前連結会計年度末に比べ1,180百万円増加し22,150百万円（前連結会計年度末比5.6%増）となりました。流動負債においては、1,930百万円増加し20,569百万円となりました。これは主に、未払金が951百万円、その他に含まれる前受金が394百万円、未払費用が334百万円増加したことによります。固定負債においては、750百万円減少し1,580百万円となりました。これは主に、借入金の返済により長期借入金が750百万円減少したことによります。

### (純資産)

当第2四半期連結会計期間末における純資産は、前連結会計年度末に比べ946百万円増加し13,172百万円（前連結会計年度末比7.7%増）となりました。これは主に、配当により資本剰余金が533百万円減少した一方で、親会社株主に帰属する四半期純利益1,336百万円を計上したことによります。

以上の結果、当第2四半期連結会計期間末における自己資本比率は、前連結会計年度末に比べ0.5ポイント増加し37.3%となりました。

### (キャッシュ・フローの状況に関する分析)

当第2四半期連結累計期間における現金及び現金同等物（以下「資金」という。）は、前連結会計年度末に比べ1,494百万円増加し8,920百万円（前連結会計年度末比20.1%増）となりました。

当第2四半期連結累計期間における各キャッシュ・フローの状況とそれらの要因は次のとおりであります。

### (営業活動によるキャッシュ・フロー)

営業活動の結果、3,259百万円の資金増加（前年同四半期は2,190百万円の資金増加）となりました。これは主に、税金等調整前四半期純利益が2,335百万円、未払金の増加額1,035百万円が計上された一方で、売上債権の増加額が1,461百万円あったことによります。

### (投資活動によるキャッシュ・フロー)

投資活動の結果、468百万円の資金減少（前年同四半期は1,290百万円の資金増加）となりました。これは主に、有形固定資産の取得による支出が331百万円あったことによります。

### (財務活動によるキャッシュ・フロー)

財務活動の結果、1,307百万円の資金減少（前年同四半期は4,374百万円の資金減少）となりました。これは主に、長期借入金の返済による支出が750百万円、配当金の支払額が545百万円あったことによります。

## (3) 連結業績予想などの将来予測情報に関する説明

2024年3月期の連結業績予想につきましては、2023年5月16日に公表しました業績予想から変更はございません。

2024年3月期の配当予想につきましては、当社株式に対する公開買付けが予定されていることから、期末配当を2023年5月16日に公表しました配当予想から修正し、併せて2022年5月16日に公表いたしました「中期経営計画（Re-Growth 2025）」につきましても、取り下げることいたしました。詳細につきましては、本日公表の「2024年3月期期末配当予想の修正（無配）に関するお知らせ」及び「中期経営計画（Re-Growth 2025）における数値目標の取下げに関するお知らせ」をご参照ください。

また、公開買付けの詳細につきましては、本日公表の「志太ホールディングス株式会社によるMBOの実施及び応募の推奨に関するお知らせ」をご参照ください。

## 2. 四半期連結財務諸表及び主な注記

## (1) 四半期連結貸借対照表

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
<b>資産の部</b>		
流动資産		
現金及び預金	7,552	9,047
受取手形及び売掛金	13,785	15,246
商品及び製品	793	781
原材料及び貯蔵品	689	796
その他	1,486	1,058
貸倒引当金	△24	△29
流动資産合計	24,283	26,899
固定資産		
有形固定資産		
建物及び構築物（純額）	290	324
その他（純額）	503	707
有形固定資産合計	793	1,031
無形固定資産		
のれん	671	587
その他	406	432
無形固定資産合計	1,078	1,020
投資その他の資産		
関係会社株式	105	105
敷金及び保証金	832	846
繰延税金資産	5,118	4,385
その他	1,056	1,093
貸倒引当金	△73	△61
投資その他の資産合計	7,039	6,370
固定資産合計	8,911	8,422
資産合計	33,195	35,322

(単位：百万円)

	前連結会計年度 (2023年3月31日)	当第2四半期連結会計期間 (2023年9月30日)
<b>負債の部</b>		
流動負債		
買掛金	4,978	5,180
1年内返済予定の長期借入金	1,500	1,500
未払金	1,560	2,511
未払費用	6,385	6,719
未払法人税等	418	294
未払消費税等	1,444	1,408
役員賞与引当金	126	54
賞与引当金	1,471	1,489
撤退費用等引当金	19	19
その他	734	1,390
流動負債合計	18,639	20,569
固定負債		
長期借入金	1,875	1,125
資産除去債務	275	277
その他	179	177
固定負債合計	2,330	1,580
負債合計	20,969	22,150
<b>純資産の部</b>		
株主資本		
資本金	100	100
資本剰余金	10,521	9,987
利益剰余金	1,669	3,005
自己株式	△408	△386
株主資本合計	11,882	12,707
その他の包括利益累計額		
その他有価証券評価差額金	28	45
為替換算調整勘定	314	419
その他の包括利益累計額合計	342	464
純資産合計	12,225	13,172
負債純資産合計	33,195	35,322

## (2) 四半期連結損益計算書及び四半期連結包括利益計算書

(四半期連結損益計算書)

(第2四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
売上高	59,497	63,832
売上原価	51,123	55,131
売上総利益	8,374	8,700
販売費及び一般管理費	5,991	6,432
営業利益	2,383	2,268
営業外収益		
受取利息	0	0
受取配当金	6	4
団体定期配当金	158	170
会費収入	11	10
その他	15	16
営業外収益合計	192	203
営業外費用		
支払利息	39	19
シンジケートローン手数料	244	8
為替差損	130	92
その他	22	9
営業外費用合計	437	130
経常利益	2,138	2,341
特別利益		
固定資産売却益	59	2
助成金収入	53	12
債務免除益	102	—
関係会社株式売却益	14	—
特別利益合計	230	14
特別損失		
固定資産売却損	5	0
投資有価証券評価損	49	0
調査関連費用	—	14
その他	0	5
特別損失合計	55	20
税金等調整前四半期純利益	2,313	2,335
法人税、住民税及び事業税	294	275
法人税等調整額	113	723
法人税等合計	408	998
四半期純利益	1,905	1,336
親会社株主に帰属する四半期純利益	1,905	1,336

(四半期連結包括利益計算書)

(第2四半期連結累計期間)

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
四半期純利益	1,905	1,336
その他の包括利益		
その他有価証券評価差額金	△1	17
為替換算調整勘定	147	104
その他の包括利益合計	145	121
四半期包括利益	2,051	1,458
(内訳)		
親会社株主に係る四半期包括利益	2,051	1,458

## (3) 四半期連結キャッシュ・フロー計算書

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>		
税金等調整前四半期純利益	2,313	2,335
減価償却費	154	121
のれん償却額及び負ののれん償却額	83	83
賞与引当金の増減額（△は減少）	△55	17
貸倒引当金の増減額（△は減少）	△10	△6
受取利息及び受取配当金	△7	△5
支払利息	39	19
調査関連費用	—	14
シンジケートローン手数料	244	8
関係会社株式売却損益（△は益）	△14	—
投資有価証券評価損益（△は益）	49	0
固定資産売却損益（△は益）	△53	△2
助成金収入	△53	△12
売上債権の増減額（△は増加）	△366	△1,461
棚卸資産の増減額（△は増加）	△159	△94
未収入金の増減額（△は増加）	79	43
仕入債務の増減額（△は減少）	93	201
未払消費税等の増減額（△は減少）	△275	△36
未払金の増減額（△は減少）	△405	1,035
未払費用の増減額（△は減少）	85	334
預り金の増減額（△は減少）	64	191
その他	610	768
<b>小計</b>	<b>2,418</b>	<b>3,559</b>
利息及び配当金の受取額	11	5
利息の支払額	△39	△19
調査関連費用の支払額	—	△55
助成金の受取額	53	12
支払補償金の支払額	—	△76
法人税等の支払額	△253	△166
<b>営業活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>2,190</b>	<b>3,259</b>

(単位：百万円)

	前第2四半期連結累計期間 (自 2022年4月1日 至 2022年9月30日)	当第2四半期連結累計期間 (自 2023年4月1日 至 2023年9月30日)
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
定期預金及び拘束性預金の預入による支出	△91	△91
定期預金及び拘束性預金の払戻による収入	91	91
有形固定資産の取得による支出	△102	△331
有形固定資産の売却による収入	1,118	5
無形固定資産の取得による支出	△23	△93
資産除去債務の履行による支出	△25	△8
投資有価証券の取得による支出	△1	△1
連結の範囲の変更を伴う子会社株式の売却による支出	△8	—
貸付けによる支出	△0	△4
貸付金の回収による収入	14	13
投資不動産の売却による収入	153	—
敷金及び保証金の差入による支出	△32	△17
敷金及び保証金の回収による収入	234	3
その他	△36	△34
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>1,290</b>	<b>△468</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
リース債務の返済による支出	△6	△1
長期借入れによる収入	4,500	—
長期借入金の返済による支出	△5,547	△750
アレンジメントフィー等の支払額	△245	△9
配当金の支払額	△517	△545
自己株式の取得による支出	△2,557	△0
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>△4,374</b>	<b>△1,307</b>
現金及び現金同等物に係る換算差額	10	11
現金及び現金同等物の増減額（△は減少）	△883	1,494
現金及び現金同等物の期首残高	7,007	7,426
現金及び現金同等物の四半期末残高	6,124	8,920

(4) 四半期連結財務諸表に関する注記事項

(継続企業の前提に関する注記)

該当事項はありません。

(株主資本の金額に著しい変動があった場合の注記)

該当事項はありません。

(セグメント情報等)

## 【セグメント情報】

I 前第2四半期連結累計期間（自 2022年4月1日 至 2022年9月30日）

## 1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報並びに収益の分解情報

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計
	フードサー ビス事業	車両運行サ ービス事業	社会サービ ス事業	計		
売上高						
コントラクトフードサー ビス	10,213	—	—	10,213	—	10,213
メディカルフードサービ ス	15,437	—	—	15,437	—	15,437
役員車両管理	—	5,012	—	5,012	—	5,012
一般車両管理	—	4,807	—	4,807	—	4,807
旅客運送	—	1,768	—	1,768	—	1,768
社会サービス	—	—	6,211	6,211	—	6,211
学童保育	—	—	7,778	7,778	—	7,778
学校給食	—	—	6,607	6,607	—	6,607
その他	304	—	—	304	1,280	1,585
顧客との契約から生じる 収益	25,955	11,588	20,598	58,141	1,280	59,422
その他の収益 (注) 2	—	—	—	—	75	75
外部顧客への売上高	25,955	11,588	20,598	58,141	1,355	59,497
セグメント間の内部売上高 又は振替高	2	31	24	58	212	270
計	25,958	11,619	20,622	58,200	1,568	59,768
セグメント利益	1,122	1,138	1,354	3,615	134	3,749

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、国内におけるスペシャリティーレストラン事業の運営等を含んでおります。

2 「その他の収益」は、「リース取引に関する会計基準（企業会計基準第13号）」に基づく収益であります。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な内容（差異調整に関する事項）

(単位：百万円)

利益	金額
報告セグメント計	3,615
「その他」の区分利益	134
セグメント間取引消去	△78
全社費用 (注)	△1,287
四半期連結損益計算書の営業利益	2,383

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の総務、人事、財務、経理、情報システム部門等の管理部門及び企業イメージ広告に要した費用であります。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

## II 当第2四半期連結累計期間（自 2023年4月1日 至 2023年9月30日）

## 1. 報告セグメントごとの売上高及び利益又は損失の金額に関する情報並びに収益の分解情報

(単位：百万円)

	報告セグメント				その他 (注) 1	合計
	フードサー ビス事業	車両運行サ ービス事業	社会サー ビス事業	計		
売上高						
コントラクトフードサー ビス	10,945	—	—	10,945	—	10,945
メディカルフードサービ ス	15,934	—	—	15,934	—	15,934
役員車両管理	—	5,340	—	5,340	—	5,340
一般車両管理	—	4,971	—	4,971	—	4,971
旅客運送	—	1,840	—	1,840	—	1,840
社会サービス	—	—	6,496	6,496	—	6,496
学童保育	—	—	9,312	9,312	—	9,312
学校給食	—	—	7,044	7,044	—	7,044
その他	411	—	—	411	1,425	1,837
顧客との契約から生じる 収益	27,291	12,153	22,853	62,298	1,425	63,724
その他の収益（注）2	—	—	—	—	107	107
外部顧客への売上高	27,291	12,153	22,853	62,298	1,533	63,832
セグメント間の内部売上高 又は振替高	8	32	22	63	218	281
計	27,300	12,185	22,875	62,361	1,752	64,113
セグメント利益	928	1,193	1,293	3,415	222	3,637

(注) 1 「その他」の区分は、報告セグメントに含まれない事業セグメントであり、消耗品並びに食器・調理器具などの各種備品の販売等を含んでおります。

2 「その他の収益」は、「リース取引に関する会計基準（企業会計基準第13号）」に基づく収益であります。

2. 報告セグメントの利益又は損失の金額の合計額と四半期連結損益計算書計上額との差額及び当該差額の主な  
内容（差異調整に関する事項）

(単位：百万円)

利益	金額
報告セグメント計	3,415
「その他」の区分利益	222
セグメント間取引消去	6
全社費用（注）	△1,376
四半期連結損益計算書の営業利益	2,268

(注) 全社費用は、主に報告セグメントに帰属しない当社の総務、人事、財務、経理、情報システム部門等の管理部門  
及び企業イメージ広告に要した費用であります。

3. 報告セグメントごとの固定資産の減損損失又はのれん等に関する情報

(固定資産に係る重要な減損損失)

該当事項はありません。

(のれんの金額の重要な変動)

該当事項はありません。

(重要な負ののれん発生益)

該当事項はありません。

## (重要な後発事象)

(志太ホールディングス株式会社による当社株式に対する公開買付けについて)

当社は、2023年11月10日開催の取締役会において、志太ホールディングス株式会社（以下「公開買付者」といいます。）によるいわゆるマネジメント・バイアウト（MBO）の一環として行われる当社の発行済普通株式（以下「当社株式」といいます。）に対する公開買付け（以下「本公開買付け」といいます。）に賛同の意見を表明するとともに、当社の株主の皆様に対して、本公開買付けへの応募を推奨することを決議いたしました。

このMBOには、オイシックス・ラ・大地株式会社（以下「オイシックス」といいます。）も参加しており、本公開買付けが成立したのちには、当社は、オイシックスの子会社となる予定です。

なお、当社の上記取締役会決議は、本公開買付け及びその後の一連の手続を経て、当社株式が上場廃止となる予定であることを前提としております。

## 1. 公開買付者の概要

(1) 名称	志太ホールディングス株式会社	
(2) 所在地	東京都千代田区紀尾井町4番1号ニューオータニビジネスコート10階	
(3) 代表者の役職・氏名	代表取締役 志太 勤	
(4) 事業内容	当社の株式の取得及び所有	
(5) 資本金	10,000,000円（2023年11月9日時点）	
(6) 設立年月日	1996年1月31日	
(7) 大株主及び持株比率 (2023年11月10日現在)	志太 勤	48.42%
	志太 勤一	37.78%
	志太 正次郎	7.29%
当社と公開買付者の関係		
(8)	資本関係	公開買付者は、本日現在、当社株式9,135,674株（所有割合16.67%）を所有しております。
	人的関係	当社の取締役5名のうち2名が公開買付者の取締役としての地位を有しております。
	取引関係	特筆すべき事項はありません。
	関連当事者への該当状況	公開買付者は、当社の主要株主、かつその他の関係会社であり、関連当事者に該当します。

## 2. 本公開買付けの概要

## (1) 買付け等の期間

2023年11月13日から2023年12月25日

## (2) 買付け等の価格

普通株式1株につき、800円

## (3) 公開買付け予定の株券等の数

買付予定数	買付予定数の下限	買付予定数の上限
45,656,987株	27,392,800株	ー株